

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «Транстехнология» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Транстехнология» зарегистрировано ИФНС № 14 по г. Москве 02.11.1993, ИНН 7714017980, КПП 771401001, ОГРН 1027739444732, дата регистрации 02.11.1993

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Основной вид деятельности: Деятельность в области права (ОКВЭД 69.10).

Состав учредителей:

Золотых Наталья Ивановна – по совместительству Генеральный директор;

Курапов Геннадий Петрович

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 25.12.2024 № 1/у.

- Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная). При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0

- Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

- Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, ведет упрощенную бухгалтерскую отчетность.

- Основные средства и нематериальные активы оцениваются по первоначальной стоимости. Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов). Организация не учитывает в составе Основных средств и Нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью менее 100 000 руб.

- Операции приобретения валютных средств ведется с использованием счета 57 «Переводы в пути»

- Организация не учитывает в составе Запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд. Организация применяет упрощенные способы ведения запасов.

- Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов осуществляется по средней стоимости.

- Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Перерасчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно.

- Расходы будущих периодов списываются равномерно.
- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.
- Организация, являясь малым предприятием, ведет Упрощенную бухгалтерскую отчетность.
- Организация не формирует резерв по сомнительным долгам и не ведет учет налоговых активов и обязательств.

3. Основные показатели баланса:

Актив:

- стр. 1150 Основные средства – 1 238 тыс. руб, что составляет 1% валюты баланса;
- стр. 1170 Финансовые вложения – 2 641 тыс. руб., что составляет 3% валюты баланса, выданные займы сторонней организации;
- стр. 1250 Денежные средства на конец года составила 477 тыс. руб., что составляет менее 1% валюты баланса
- стр. 1240 Финансовые и другие оборотные активы составляет 81 167 тыс. руб., что составляет 95% валюты баланса и состоят из:
 - * Дебиторская задолженность 16 101 тыс. руб.,
 - * Денежные средства размещенные на депозите в банке 59 096 тыс. руб.
 - * Займ учредителю 5 300 тыс. руб.

Пассив:

- стр. 1410 Долгосрочные заемные средства 15 000 тыс. руб.
- стр. 1520 Краткосрочная кредиторская задолженность 3 241 тыс. руб., что составляет 97% валюты баланса и состоит из:
 - * Кредиторская задолженность 3 241 тыс. руб. Такая значительная задолженность образовалась из-за невозможности оплатить долги перед контрагентами, в связи с практически полной парализованностью деятельности после 2022 года;

4. Величина чистых активов составляет 4 тыс. руб., что подтверждает стабильное финансовое положение организации.

5. Анализ основных финансовых показателей:

- Коэффициент текущей ликвидности составляет 0,9
- Рентабельность компании по итогам 2025 года компания отрицательная . Компания показала убыток в размере 484 тыс.руб., так как очередная попытка реанимации деятельности компании не дала желаемого результата из-за высокой конкуренции, проблем с иностранными контрагентами и возможности оплаты товара, а также сложность импорта товаров.

6. Основные средства на балансе

Основное средство	Балансовая стоимость
Машиноместо 1	517 833,38
Машиноместо 28	669 731,17

7. Труд и заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 отсутствует. Средний фонд оплаты труда в 2025 году 880 000 руб. Среднесписочная численность сотрудников — 9 чел
Среднемесячная зарплата — 97 800 руб.

8. Прочая информация

В 2025 году компания получила прибыль в размере 41 333тыс.руб. Компания аккумулировала денежные средства на депозитах и получала %, учитываемые как дополнительный доход. Компания показывает стабильные результаты финансовой деятельности.

Генеральный директор ООО «ТАТ»

Золотых Н.И.